

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

ELEKTROMONT S.A.

za okres

od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

obejmujące:


1. **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
2. **BILANS**
3. **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
4. **ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
5. **RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**
6. **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. **Marek Błażków - Prezes Zarządu**


podpis: .....

2. **Jerzy Rymarowicz - Wiceprezes Zarządu**

podpis: .....

Sprawozdanie sporządziła:

Małgorzata Zabrzeńska

podpis: .....

Jelenia Góra, dnia 07.04.2015r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. ELEKTROMONT S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze 58-500, przy ul. Ludwika Waryńskiego 18 wpisana jest do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000318822. Podstawowym przedmiotem działalności jest wykonywanie instalacji elektrycznych.
- II. Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku.
- IV. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
- V. Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami określonymi w „Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2013.330 z późniejszymi zmianami)” i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów.
- VI. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- VII. Przyjęta polityka rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- a) Środki trwałe wyceniane są wg wartości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa) w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla głównych grup majątku spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- budynki i budowle	2,50%
- urządzenia techniczne i maszyny	10% - 30%
- środki transportu	20%
- środki transportu używane	40%
- pozostałe środki trwałe	10% - 20%

Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do używania;

b) materiały i towary - wg ceny zakupu;

c) rozchody materiałów, towarów oraz zapasów - wg zasad „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;

d) produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy. Jako produkcja w toku wykazywane są koszty poniesione w ramach realizacji umów budowlanych o niewielkim stopniu zaawansowania, tj. takich, które do dnia bilansowego nie były fakturowane na rzecz zamawiającego. Dla kontraktów budowlanych, które nie były fakturowane, produkcję w toku wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy;

e) koszty z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34c ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala koszty niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania. W przypadku, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że koszty kontraktu przekroczą przychody, spodziewana strata na kontrakcie jest natychmiast rozpoznawana i ujmowana jako koszt.

Zgodnie z zaleceniem wyrażonym w pkt. 1.4 standardu, zasady określone dla umów długoterminowych (o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy) są stosowane do wszystkich umów niezakończonych na dzień bilansowy, niezależnie od długości okresu ich realizacji, dla których miało miejsce fakturowanie częściowe;

- f) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty;
- g) po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwością płatniczą dłużnika kierownik jednostki podejmuje decyzję w sprawie odpisów aktualizujących należności. Dokonano aktualizacji wyceny należności, których prawdopodobieństwo nieściągalności jest znaczne;
- h) kapitały własne - w wartości nominalnej;
- i) rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Ze względu na potrzebę zachowania spójności pomiędzy danymi z rachunku zysków i strat oraz danymi będącymi podstawą rozliczania kontraktów budowlanych rezerwy na koszty, które w dacie poniesienia odnoszone są do kosztów operacyjnych są także odnoszone na koszty operacyjne.

2. Rachunek wyników sprzedano w wersji kalkulacyjnej.

VIII. Akcje spółki notowane są na rynku NewConnect GPW.

Jelenia Góra, dnia 07.04.2015r.

Sporządzający sprawozdanie
Małgorzata Zabrzańska

Zarząd

1. Marek Błażków

2. Jerzy Rymarowicz

BILANS na dzień 31 grudnia 2014

AKTYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE		4 299 403,10	4 355 450,09
I. Wartości niematerialne i prawne	13	77 784,37	124 469,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		77 784,37	124 469,72
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14	3 511 365,89	3 577 055,27
1. Środki trwałe		3 511 365,89	3 577 055,27
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		92 757,72	93 989,19
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 515 338,11	2 583 781,37
c) urządzenia techniczne i maszyny		107 949,54	61 807,59
d) środki transportu		747 738,04	784 330,12
e) inne środki trwałe		47 582,48	53 147,00
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	15	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	16	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	710 252,84	653 925,10
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		605 865,00	559 210,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		104 387,84	94 715,10
B. AKTYWA OBROTOWE		12 473 368,67	16 594 236,13
I. Zapasy	17	204 189,23	164 603,80
1. Materiały		71 234,10	82 080,89
2. Półprodukty i produkty w toku		78 729,96	77 682,26
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		54 225,17	4 840,65
II. Należności krótkoterminowe	18	8 129 227,55	12 997 980,61
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		8 129 227,55	12 997 980,61
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		7 898 418,50	12 403 431,97
- do 12 miesięcy		7 363 629,05	12 153 245,56
- powyżej 12 miesięcy		534 789,45	250 186,41
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		212 919,44	581 975,98
c) inne		17 889,61	12 572,66
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	19	490 054,88	294 962,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		490 054,88	294 962,83
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		490 054,88	294 962,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		448 519,88	278 962,83
- inne środki pieniężne		16 000,00	16 000,00
- inne aktywa pieniężne		25 535,00	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	3 649 897,01	3 136 688,89
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		3 543 191,36	3 037 067,93
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		106 705,65	99 620,96
SUMA AKTYWÓW		16 772 771,77	20 949 686,22

Jelenia Góra, dnia 07.04.2015r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



BILANS na dzień 31 grudnia 2014

PASYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 765 167,42	5 478 983,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	35	650 000,00	650 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	35	4 568 983,61	4 193 248,22
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego		546 183,81	635 735,39
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		11 007 604,35	15 470 702,61
I. Rezerwy na zobowiązania	22	1 429 763,04	1 249 539,39
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		518 189,00	294 525,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne		519 064,39	647 834,89
- długoterminowa		119 983,34	149 574,66
- krótkoterminowa		399 081,05	498 260,23
3. Pozostałe rezerwy		392 509,65	307 179,50
- długoterminowe		328 091,01	242 151,09
- krótkoterminowe		64 418,64	65 028,41
II. Zobowiązania długoterminowe	24	210 582,15	282 492,17
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		210 582,15	282 492,17
a) kredyty i pożyczki		195 344,00	252 816,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		15 238,15	29 676,17
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25	9 119 350,67	13 208 279,80
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		9 119 350,67	13 208 279,80
a) kredyty i pożyczki		1 087 269,53	30 336,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		14 438,02	13 009,24
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 049 324,37	11 412 211,03
- do 12 miesięcy		6 811 513,30	11 247 441,14
- powyżej 12 miesięcy		237 811,07	164 769,89
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		814 925,63	1 599 155,18
h) z tytułu wynagrodzeń		125 420,38	110 075,31
i) inne		27 972,74	43 493,04
3. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	247 908,49	730 391,25
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		247 908,49	730 391,25
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
SUMA PASYWÓW		16 772 771,77	20 949 686,22

Jelenia Góra, dnia 07.04.2015r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT od 01.01 do 31.12.2014

	Nota	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1	33 902 172,23	34 815 482,33
– od jednostek powiązanych		–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		33 893 518,29	34 801 113,01
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		8 653,94	14 369,32
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4	30 947 942,92	31 579 300,45
– jednostkom powiązanym		–	–
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		30 935 725,52	31 565 011,88
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		12 217,40	14 288,57
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		2 954 229,31	3 236 181,88
D. Koszty sprzedaży		479 936,66	401 647,48
E. Koszty ogólnego zarządu		1 668 470,68	1 796 526,11
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		805 821,97	1 038 008,29
G. Pozostałe przychody operacyjne	5	90 536,99	80 837,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		11 626,88	28 366,84
II. Dotacje		–	–
III. Inne przychody operacyjne		78 910,11	52 470,46
H. Pozostałe koszty operacyjne	6	123 275,96	352 563,52
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		37 541,48	283 723,43
III. Inne koszty operacyjne		85 734,48	68 840,09
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		773 083,00	766 282,07
J. Przychody finansowe	8	9 480,25	50 052,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		–	–
– od jednostek powiązanych		–	–
II. Odsetki, w tym:		9 207,44	42 488,88
– od jednostek powiązanych		–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji		–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		–	–
V. Inne		272,81	7 564,08
K. Koszty finansowe	9	59 370,44	28 371,64
I. Odsetki, w tym:		59 370,44	19 030,53
– dla jednostek powiązanych		–	–
II. Strata ze zbycia inwestycji		–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji		–	–
IV. Inne		–	9 341,11
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)		723 192,81	787 963,39
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)	10	–	–
I. Zyski nadzwyczajne		–	–
II. Straty nadzwyczajne		–	–
N. Zysk (strata) brutto (L+M)		723 192,81	787 963,39
O. Podatek dochodowy	11	177 009,00	152 228,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		–	–
R. Zysk (strata) netto (N–O–P)		546 183,81	635 735,39

Jelenia Góra, dnia 07.04.2015r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	31.12.2014	31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 218 983,61	4 843 248,22
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 218 983,61	4 843 248,22
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 193 248,22	3 743 329,35
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	375 735,39	449 918,87
a) zwiększenie	375 735,39	449 918,87
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	375 735,39	449 918,87
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 568 983,61	4 193 248,22
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	635 735,39	449 918,87
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	635 735,39	449 918,87
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	635 735,39	449 918,87
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	635 735,39	449 918,87
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	375 735,39	449 918,87
- wypłata dywidendy	260 000,00	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	546 183,81	635 735,39
a) zysk netto	546 183,81	635 735,39
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 765 167,42	5 478 983,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 765 167,42	5 218 983,61

Jelenia Góra, dnia 07.04.2015r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia

Treść	Nota	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		546 183,81	635 735,39
II. Korekty razem		-756 309,59	558 127,21
1. Amortyzacja	13,14	498 136,58	407 864,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	13 012,55	15 965,18
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5,6	-11 626,88	-28 366,84
5. Zmiana stanu rezerw		180 223,65	687 766,24
6. Zmiana stanu zapasów		-39 585,43	-16 711,69
7. Zmiana stanu należności		4 868 753,06	-6 500 241,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	29a	-5 213 204,50	9 627 208,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-1 052 018,62	-3 635 357,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-210 125,78	1 193 862,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		16 780,49	31 400,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	16 780,49	31 400,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		325 002,40	486 017,41
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29d	325 002,40	486 017,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-308 221,91	-454 617,41
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		1 282 613,53	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	35	-	-
2. Kredyty i pożyczki	29b	1 282 613,53	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	-
II. Wydatki		569 173,79	589 745,12
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	35	260 000,00	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	29b	283 152,00	503 714,59
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	29c	13 009,24	70 065,35
8. Odsetki	3,9	13 012,55	15 965,18
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		713 439,74	-589 745,12
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		195 092,05	149 500,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		195 092,05	149 500,07
F. Środki pieniężne na początek okresu		294 962,83	145 462,76
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) - o ograniczonej możliwości dysponowania		490 054,88	294 962,83

Jelenia Góra, dnia 07.04.2015r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1** Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2** Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
- Nota 3** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
- Nota 4** Dane o kosztach rodzajowych
- Nota 5** Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 6** Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 7a** Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- Nota 7b** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
- Nota 7c** Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
- Nota 8** Przychody finansowe
- Nota 9** Koszty finansowe
- Nota 10** Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- Nota 11** Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 12a** Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 12b** Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 13** Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 14** Zmiany w środkach trwałych
- Nota 14a** Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
- Nota 14b** Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska
- Nota 14c** Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- Nota 15** Zmiany w należnościach długoterminowych
- Nota 16** Zmiany w inwestycjach długoterminowych
- Nota 17** Zapasy
- Nota 18** Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
- Nota 19** Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
- Nota 20** Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 21** Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 22** Stan rezerw
- Nota 22a** Odpisy aktualizujące wartość aktywów
- Nota 23** Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
- Nota 24** Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
- Nota 25** Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
- Nota 26** Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 27** Zobowiązania warunkowe
- Nota 28** Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- Nota 29a** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna
- Nota 29b** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty
- Nota 29c** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy
- Nota 29d** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe
- Nota 30** Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
- Nota 31** Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 32** Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy
- Nota 33** Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty
- Nota 34** Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami
- Nota 35** Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów
- Nota 36** Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych
- Nota 37** Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 38** Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- Nota 39** Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
- Nota 40** Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
- Nota 41** Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości



Nota 1**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów**

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1. Sprzedaż usług	33 893 518,29	34 801 113,01
2. Sprzedaż materiałów	8 653,94	14 369,32
3. Sprzedaż towarów	-	-
4. Sprzedaż produktów	-	-
5. Inne przychody ze sprzedaży	-	-
RAZEM	33 902 172,23	34 815 482,33
w tym:		
Sprzedaż na terytorium kraju	33 902 172,23	34 815 482,33
Sprzedaż eksportowa	-	-

Nota 2**Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży**

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa-rodzaje działalności):		
- usługi budowlane	33 823 996,86	34 748 281,64
- usługi pozostałe	69 521,43	52 831,37
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	8 653,94	14 369,32
RAZEM	33 902 172,23	34 815 482,33

Nota 3**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

Nie wystąpiły.

Nota 4**Dane o kosztach rodzajowych**

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A. Koszty wg rodzajów	33 084 132,86	33 763 185,47
1. Amortyzacja	498 136,58	407 864,05
2. Zużycie materiałów i energii	16 166 759,96	20 971 638,70
3. Usługi obce	9 261 614,80	5 407 112,52
4. Podatki i opłaty, w tym:	62 758,08	65 923,44
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	5 314 732,59	5 195 463,40
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 075 149,97	983 344,99
7. Pozostałe koszty rodzajowe	704 980,88	731 838,37
Koszty sprzedanych produktów	33 084 132,86	33 763 185,47
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 935 725,52	31 565 011,88
- koszty sprzedaży	479 936,66	401 647,48
- koszty ogólnego zarządu	1 668 470,68	1 796 526,11

Nota 5**Pozostałe przychody operacyjne**

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	16 780,49	31 400,00
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	78 910,11	52 470,46
- inne, w tym:	78 910,11	52 470,46
-- refakturowanie usług obcych	58 107,66	28 815,17
-- otrzymane odszkodowania, kary	4 787,34	1 161,10
-- pozostałe	16 015,11	22 494,19
RAZEM	95 690,60	83 870,46

Nota 6**Pozostałe koszty operacyjne**

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 153,61	3 033,16
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	37 541,48	283 723,43
- odpis aktualizujący wartość należności	37 541,48	283 723,43
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	85 734,48	68 840,09
- darowizny	3 700,00	1 200,00
- inne, w tym:	82 034,48	67 640,09
-- koszty refakturowanych usług obcych	58 107,66	1,05
-- pozostałe	23 926,82	67 639,04
RAZEM	128 429,57	355 596,68

Nota 7a**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie wystąpiły.

Nota 7b**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy**

Nie wystąpiły.

Nota 7c**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym**

Nie wystąpiły.

Nota 8

Przychody finansowe

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
II. Odsetki, w tym:	9 207,44	42 488,88
– odsetki od pozostałych kontrahentów	6 597,95	11 495,41
– odsetki bankowe	2 609,49	30 993,47
– odsetki pozostałe	-	-
III. Przychody ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	3 601,59	16 478,67
– różnice kursowe	3 601,59	16 478,67
RAZEM	12 809,03	58 967,55

Nota 9

Koszty finansowe

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
I. Odsetki, w tym:	59 370,44	19 030,53
– odsetki do spółek powiązanych	-	-
– odsetki do pozostałych kontrahentów	12 063,78	457,05
– odsetki budżetowe	967,61	91,05
– odsetki bankowe, w tym:	43 423,26	15 881,34
– z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych	10 096,76	13 364,09
– z tytułu zaciągniętych kredytów w rachunku bieżącym	33 326,50	2 517,25
– odsetki od leasingów	2 915,79	2 601,09
– odsetki pozostałe	-	-
II. Koszty zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	3 328,78	18 255,70
– różnice kursowe	3 328,78	8 914,59
– pozostałe koszty finansowe	-	9 341,11
RAZEM	62 699,22	37 286,23

Nota 10

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

Nota 11

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
ZYSK / STRATA brutto	723 192,81	787 963,39
Korekta kosztów bilansowych	422 271,45	-708 564,79
- rezerwy na należności	37 541,48	283 723,43
- rezerwy na naprawy gwarancyjne	86 330,15	73 863,34
- rezerwa na koszty	12 000,00	13 000,00
- rezerwa na urlopy, odprawy	-128 770,50	353 923,90
- opłaty karne na rzecz budżetu (odsetki za zwłokę)	967,61	91,05
- odsetki do zapłaty	5 711,33	-
- odsetki od leasingów	2 915,79	2 601,09
- PFRON	54 624,00	41 360,00
- reprezentacja	1 900,00	22 133,22
- niezapłacone opłaty	-	1 500,30
- niezapłacone f-ry -ustawa o redukcji niektórych obc.admin.	24,39	17 154,70
- koszty usług budowlanych bieżące stanowiące koszty uzyskania przychodów roku następnego	1 172 058,11	1 843 339,23
- koszty usług budowlanych bieżące -korekta kontrakty przechodzące	-989 653,89	-3 535 449,06
- wydatki na RN	5 084,60	2 502,20
- inne koszty (n.k.u.p.)	28 591,52	23 971,39
- nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	34 933,04	47 414,05
- nadwyżka ubezpieczenia samochodów osobowych (>20.000 EUR)	243,81	1 475,60
- darowizny	3 700,00	1 200,00
- niewypłacone świadczenia pracownicze	94 070,01	97 630,77
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych	2 228 300,03	554 943,61
- zapłacone odsetki	-	-
- różnice kursowe	3 328,78	-
- wykorzystanie rezerwy na koszty	18 314,20	17 442,18
- rozwiązane rezerwy na należności - upadłość kontrahenta	231 107,02	-
- suma rat leasingowych w części odpowiadającej spłacie kapitału	15 925,03	50 066,44
- zapłacone wynagrodzenia i narzuty z okresów poprzednich	97 630,77	60 341,60
- zapłacone opłaty	1 500,30	-
- zapłacone f-ry -ustawa o redukcji niektórych obc.admin.	17 154,70	-
- nadwyżka kosztów podatkowych nad rachunkowymi z tytułu rozliczenia niezakończonych kontraktów budowlanych	1 843 339,23	427 093,39
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	7 557,90	34 970,74
- różnice kursowe	-	2 532,21
- kary umowne nie otrzymane	-	21 015,90
- rozwiązanie rezerwy na należn. - zapłata kaucji	7 557,90	-
- naliczone odsetki	-	11 422,63
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	9 040,08	-
- odsetki uzyskane	5 711,30	-
- kary umowne otrzymane dot. innych okresów	-	-
- różnice kursowe (różnica dod. nad ujemn.)	3 328,78	-
Zysk/strata podatkowa	-1 081 353,59	-510 515,75
Podstawa opodatkowania po rozliczeniu części straty z lat ubiegłych	-1 081 353,59	-510 515,75
Podatek dochodowy bieżący 19%	-	-
Rozliczenie straty podatkowej z roku 2013	-	-
Podatek dochodowy podlegający wpłacie do US (gdy jest > 0)	-	-
Zamiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego 19%	46 655,00	107 751,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19%	223 664,00	259 979,00
Podatek dochodowy, wykazany w rachunku zysków i strat	177 009,00	152 228,00




Nota 12a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	559 210,00	451 459,00
- wg zatwierdzonego sprawozdania za rok poprzedni	559 210,00	451 459,00
2. Zwiększenia	226 402,00	242 979,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	20 945,00	145 981,00
- rezerwa na niezapl. płace, delegacje	-	57 681,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	921,00	16 049,00
- utworzenie rezerwy na koszty usług obcych	654,00	166,00
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	-	-
- rezerwa na odprawy	2 967,00	600,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	16 403,00	14 034,00
- rezerwa na należn. do post. układowego	-	53 907,00
- rezerwa na nieuregulowane zobowiązania	-	3 544,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	205 457,00	96 998,00
- pdop 2013, 2014	205 457,00	96 998,00
3. Zmniejszenia	-179 747,00	-135 228,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-179 747,00	-135 228,00
- zmniejszenie rezerwy na niezapl. płace, delegacje	-29 029,00	
- zmniejszenie rezerwy na niewykorzystane urlopy		
- zmniejszenie rezerwy na nieuregulowane zobowiązania	-3 539,00	
- zmniejszenie rezerwy na koszty usług obcych		
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	-1 926,00	-1 300,00
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	-91 346,00	-133 928,00
- zmniejszenie rezerwy na należn. do post. układowego	-53 907,00	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	605 865,00	559 210,00
a) odniesionych na wynik finansowy	605 865,00	559 210,00

Nota 12b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	294 525,00	34 546,00
a) odniesionej na wynik finansowy	294 525,00	34 546,00
2. Zwiększenia	513 890,00	294 525,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	513 890,00	294 525,00
- rozliczenie środki trwale w leasingu	-	4 667,00
- rozliczenie kontraktów długoterminowych na koniec okresu	513 890,00	289 858,00
3. Zmniejszenia	290 226,00	34 546,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	290 226,00	34 546,00
- rozliczenie długoterminowych kontraktów budowlanych	289 858,00	33 820,00
- rozliczenie środki trwale w leasingu	368,00	726,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	518 189,00	294 525,00
a) odniesionej na wynik finansowy	518 189,00	294 525,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	01.01.2014 - 31.12.2014					
	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	194 532,89	50 000,00	244 532,89
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	25 136,00	-	25 136,00
- nabycie	-	-	-	25 136,00	-	25 136,00
- przyjęcie z inwestycji	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	219 668,89	50 000,00	269 668,89
Umorzenia na początek okresu	-	-	-	70 063,17	50 000,00	120 063,17
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	-	71 821,35	-	71 821,35
Umorzenia - zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	-	-	-	141 884,52	50 000,00	191 884,52
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	77 784,37	-	77 784,37

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych

	01.01.2014 - 31.12.2014						
	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	100 940,25	2 737 730,63	276 510,01	1 368 490,35	134 551,49	4 618 222,73
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	105 250,16	238 288,49	22 240,81	365 779,46
- nabycie	-	-	-	105 250,16	238 288,49	22 240,81	365 779,46
- wykup z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	78 935,17	13 611,00	92 546,17
- sprzedaż	-	-	-	-	78 935,17	13 611,00	92 546,17
- wykup z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	100 940,25	2 737 730,63	381 760,17	1 527 843,67	143 181,30	4 891 456,02
Umorzenie na początek okresu	-	6 951,06	153 949,26	214 702,42	584 160,23	81 404,49	1 041 167,46
Umorzenia bieżące - zwiększenia:	-	1 231,47	68 443,26	59 108,21	271 088,06	26 444,23	426 315,23
- amortyzacja	-	1 231,47	68 443,26	59 108,21	271 088,06	26 444,23	426 315,23
- wykup z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	75 142,66	12 249,90	87 392,56
- sprzedaż	-	-	-	-	75 142,66	12 249,90	87 392,56
- wykup z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	8 182,53	222 392,52	273 810,63	780 105,63	95 598,82	1 380 090,13
Wartość księgowa netto	-	92 757,72	2 515 338,11	107 949,54	747 738,04	47 582,48	3 511 365,89
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	8,11	8,12	71,72	51,06	66,77	28,21

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Nota 14a

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Firma użytkuje lokale na podstawie umowy najmu w Szczecinie, Wrocławiu oraz w Chorzowie, gdzie znajdują się oddziały firmy. Wartość użytkowanych lokali nie jest znana.

Nota 14b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	poniesione w okresie sprawozdawczym	planowane na rok następny
Nakłady (w tym):	390 915,46	400 000,00
- nakłady na nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- nakłady na program komputerowy	25 136,00	20 000,00
- nakłady na nabycie środków transportowych	238 288,49	250 000,00
- nakłady na nabycie pozostałych śr.trw.	127 490,97	130 000,00

Nota 14c

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)	0,2629	-	-	0,2629
Wartość (tys. PLN)	235	-	-	235

Wartość gruntów wykazano w oparciu o podstawę naliczenia opłat za użytkowanie wieczyste (dla działek nr 294/32 oraz 295/4).

Nota 15

Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 16

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 17**Zapasy**

	31.12.2014	31.12.2013
Materiały	71 234,10	82 080,89
Półprodukty i produkty w toku	78 729,96	77 682,26
Zaliczki na dostawy	54 225,17	4 840,65
RAZEM	204 189,23	164 603,80

W roku obrotowym nie wystąpiła potrzeba dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 18**Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)**

	01.01.2014 - 31.12.2014		
	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	8 501 493,85	372 266,30	8 129 227,55
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	7 532 821,94	169 192,89	7 363 629,05
Stan na początek okresu	12 357 009,12	203 763,56	12 153 245,56
Stan na koniec okresu	7 532 821,94	169 192,89	7 363 629,05
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	737 862,86	203 073,41	534 789,45
Stan na początek okresu	388 705,57	138 519,16	250 186,41
Stan na koniec okresu	737 862,86	203 073,41	534 789,45
c) należności z tyt.podatków, dotacji i ubez.p.spol.	212 919,44	-	212 919,44
Stan na początek okresu	581 975,98	-	581 975,98
Stan na koniec okresu	212 919,44	-	212 919,44
d) inne należności	17 889,61	-	17 889,61
Stan na początek okresu	12 572,66	-	12 572,66
Stan na koniec okresu	17 889,61	-	17 889,61
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-

Nota 19**Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych**

Nie wystąpiły.

Nota 20**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	31.12.2014	31.12.2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	448 519,88	278 962,83
Inne środki pieniężne	16 000,00	16 000,00
Inne aktywa pieniężne	25 535,00	-
RAZEM	490 054,88	294 962,83

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2014	31.12.2013
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	605 865,00	559 210,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	104 387,84	94 715,10
- ubezpieczenia	166,86	672,00
- opłata za gwarancje	104 220,98	93 777,10
- pozostałe	-	266,00
Razem	710 252,84	653 925,10
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
- ubezpieczenia	34 430,92	40 940,40
- prenumerata	353,72	493,56
- prowizje rozliczane w czasie	5 102,75	0,00
- opłata za gwarancje	65 768,43	50 285,50
- pozostałe	1 049,83	7 901,50
- aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 543 191,36	3 037 067,93
Razem	3 649 897,01	3 136 688,89
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa),		
w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-	-
4. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	247 908,49	730 391,25
a) długoterminowe	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	247 908,49	730 391,25
- rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	247 908,49	730 391,25
Razem	247 908,49	730 391,25

Nota 22

Stan rezerw

	01.01.2014 - 31.12.2014				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	294 525,00	513 890,00	289 858,00	368,00	518 189,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	647 834,89	519 064,39	80 381,67	567 453,22	519 064,39
a) długoterminowa	149 574,66	119 983,34	-	149 574,66	119 983,34
b) krótkoterminowa	498 260,23	399 081,05	80 381,67	417 878,56	399 081,05
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	307 179,50	158 025,85	21 101,76	51 593,94	392 509,65
- na naprawy gwarancyjne, w tym:	294 179,50	146 025,85	8 101,76	51 593,94	380 509,65
a) długoterminowe	242 151,09	93 376,96	7 437,04	-	328 091,01
b) krótkoterminowe	52 028,41	52 648,89	664,72	51 593,94	52 418,64
- na koszty usług obcych (krótkoterminowe)	13 000,00	12 000,00	13 000,00	-	12 000,00
Razem	1 249 539,39	1 190 980,24	391 341,43	619 415,16	1 429 763,04

Nota 22a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące należności wykazano w nocie 18. Odpisy na pozostałe aktywa nie wystąpiły.

Nota 23

Proponowany przez Zarząd podział zysku netto (pokrycie straty)

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
ZYSK / STRATA NETTO	546 183,81	635 735,39
Fundusz zapasowy (+/-)	286 183,81	375 735,39
Dywidendy dla wspólników	260 000,00	260 000,00

Nota 24

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	01.01.2014 - 31.12.2014						Razem
	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:				inne	
		z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe/ leasingi	inne		
Okres spłaty							
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu	-	90 348,17	60 672,00	-	29 676,17	-	90 348,17
koniec okresu	-	210 582,15	195 344,00	-	15 238,15	-	210 582,15
powyżej 3 lat do 5 lat							
początek okresu	-	60 672,00	60 672,00	-	-	-	60 672,00
koniec okresu	-	0,00	0,00	-	-	-	0,00
ponad 5 lat							
początek okresu	-	131 472,00	131 472,00	-	-	-	131 472,00
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Razem							
początek okresu	-	282 492,17	252 816,00	-	29 676,17	-	282 492,17
koniec okresu	-	210 582,15	195 344,00	-	15 238,15	-	210 582,15

Nota 25

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	01.01.2014 - 31.12.2014	
	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	13 208 279,80	9 119 350,67
a) kredyty i pożyczki	30 336,00	1 087 269,53
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	13 009,24	14 438,02
d) z tytułu dostaw i usług	11 412 211,03	7 049 324,37
- do 12 miesięcy	11 247 441,14	6 811 513,30
- powyżej 12 miesięcy	164 769,89	237 811,07
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	1 599 155,18	814 925,63
h) z tytułu wynagrodzeń	110 075,31	125 420,38
i) inne	43 493,04	27 972,74
Razem	13 208 279,80	9 119 350,67

Nota 26

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na 31.12.2014
- hipoteka	kredyt wieloproduktowy	6 030 000,00	920 111,78
- zastaw rejestrowy na pozycji bilansowej - śr. transportu	kredyt inwestycyjny	767 025,61	255 344,00
Razem		6 797 025,61	1 175 455,78

Nota 27

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły

Nota 28

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
nie dotyczy

Nota 29a

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna

	2014	2013
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BO	13 164 934,56	3 492 936,02
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	47 774,91	2 985,00
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BZ	8 017 643,12	13 164 934,56
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	113 687,97	47 774,91
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, ogółem	-5 147 291,44	9 671 998,54
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, skorygowana o kwotę zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych:	-5 213 204,50	9 627 208,63
Wyplacone dywidendy	260 000,00	
Zmiana stanu rezerw	180 223,65	687 766,24
Zmiana stanu zapasów	-39 585,43	-16 711,69
Zmiana stanu należności	4 868 753,06	-6 500 241,34
- w tym z tyt. aktywów trwałych	-	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 052 018,62	-3 635 357,02

Nota 29b

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty

	2014	2013
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	1 175 455,78	-
Zakup środka trwałego w kredycie	107 157,75	-
Spłata kredytów i pożyczek	283 152,00	503 714,59
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	-999 461,53	503 714,59

Nota 29c

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy

	2014	2013
Nabycie składników aktywów trwałych na podstawie umów leasingu finansowego	-	74 721,34
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	13 009,24	70 065,35
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu finansowego	-13 009,24	4 655,99

Nota 29d

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe

	2014	2013
Sprzedż aktywów trwałych	16 780,49	31 400,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia aktywów trwałych	107 157,75	-
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia - inwestycje	113 687,97	47 774,91
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia aktywów trwałych w leasingu	29 676,17	42 685,41
Nabycie aktywów trwałych	325 002,40	486 017,41
Spłacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte w wyniku	10 096,76	13 364,09
Spłacone odsetki od leasingów finansowych	2 915,79	2 601,09

Nota 30

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
nie dotyczy

Nota 31

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2014	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2013
Ogółem, z tego:		
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	83	72
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	45	37
	38	35

Nota 32

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

	2014	2013
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających	451 201,71	501 395,75
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących	92 400,00	84 000,00
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów administrujących	-	-

Nota 33

Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

nie wystąpiły

Nota 34

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami

	31.12.2014	31.12.2013
Osoby będące znaczącymi akcjonariuszami		
1. Zobowiązania		
Stan na początek okresu		
zwiększenie	18 505,00	26 800,00
zmniejszenie	49 306,90	209 042,96
Stan na koniec okresu	65 611,90	217 337,96
2. Należności		
Stan na początek okresu		
zwiększenie	-	4 353,26
zmniejszenie	-	-
Stan na koniec okresu	-	4 353,26

Dokonane transakcje zostały przeprowadzone na warunkach rynkowych.

Nota 35

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów

Kapitał podstawowy	31.12.2014	31.12.2013
1. Wysokość kapitału podstawowego	650 000,00	650 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:		
- akcje zwykłe seria A	6 500 000	6 500 000
- akcje zwykłe seria B	5 100 000	5 100 000
- akcje zwykłe seria C	28 000	28 000
3. Struktura własności, w tym:		
- Tadeusz Mazur	100,00%	100,00%
- Jacek Charązka	35,08%	35,08%
- Małgorzata Tyimińska	9,86%	9,86%
- Wiesław Charązka	7,75%	7,75%
- Zdzisław Kondrat	8,28%	8,90%
- EKOBOX S.A.	19,30%	19,30%
- pozostali	10,06%	0,00%
4. Wartość nominalna jednej akcji	9,67%	19,11%
	0,10	0,10
Kapitał zapasowy		
Stan na początek okresu		
zwiększenia	4 193 248,22	3 743 329,35
- z odpisów z zysku	375 735,39	449 918,87
zmniejszenia	375 735,39	449 918,87
-	-	-
Stan na koniec okresu	4 568 983,61	4 193 248,22
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		
Stan na początek okresu		
-	-	-
Stan na koniec okresu		
-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe		
Stan na początek okresu		
-	-	-
Stan na koniec okresu		
-	-	-

Nota 36**Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych**

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem w okresie sprawozdawczym	33 823 996,86	30 935 725,52	33 823 996,86	31 925 379,41	764 393,01
w tym umowy niezakończone na 31XII łącznie	24 141 719,03	21 380 419,81	24 141 719,03	22 587 010,13	764 393,01
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	-	-	-	-	-

Dla umów realizowanych w okresie sprawozdawczym, ale niezakończonych na dzień bilansowy:

a) kwota przewidywanej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat	-
b) kwota kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne	-
c) kwota sum zatrzymanych	1 141 621,48

Nota 37**Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	2014	2013
	Wartość netto	Wartość netto
Badanie sprawozdania finansowego	12 000,00	13 000,00
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi:	-	-
opinie, ekspertyzy	-	-
Razem	12 000,00	13 000,00

Nota 38

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
nie dotyczy

Nota 39

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
nie dotyczy

Nota 40

Istotne zdarzenia po dacie bilansowej

nie dotyczy

Nota 41

Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości
nie dotyczy

Nie wystąpiły inne zdarzenia wymagające ujawnienia w informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Zabłochańska

„ELEKTROMONT” S.A.
PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR GENERALNY

Marek Błażków

„ELEKTROMONT” S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ds. TECHNICZNYCH

Jerzy Rymarowicz